

**Zarządzenie Nr VIII/212./2019**

**Burmistrza Miasta Szczytno**

**z dnia 13 listopada 2019 r.**

w sprawie : **projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2020 – 2026**

Na podstawie art. 230 ust.2 pkt 2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019 r. poz.869 z późn. zm.) zarządzam , co następuje :

§ 1. Przedkładam Radzie Miejskiej w Szczytnie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania, sporządzony projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2020 – 2026 .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Urzędzie Miejskim w Szczytnie.

Burmistrz Miasta

  
Krzysztof Mańkowski

URZĄD MIEJSKI w Szczytnie  
Biuro Rady

wpłynęło dnia 14.11.2019r.

znak sprawy .....

podpis .....

SKARBNIK MIASTA

  
Alina Gałkowska

**Uchwała Nr .....2019  
Rady Miejskiej w Szczytnie  
z dnia grudnia 2019**

**w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno  
na lata 2020–2026**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz. U. z 2019, poz.869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t.j. Dz.U. z 2019, poz506 z późn. zm )

**Rada Miejska w Szczytnie uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2020–2026 zgodnie z **Załącznikiem nr 1**.

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2026 zgodnie z **Załącznikiem nr 2** oraz przedstawionymi do uchwały objaśnieniami.

**§ 4**

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w **Załączniku nr 2**.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5**

Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w **Załączniku nr 2**,
2. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 6**

1. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta .
2. Uchyla się Uchwałę Nr IV/30/2019 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2019– 2023 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Tomasz Łachacz

OL-770

RADCA PRAWNY  
*Justyna Skowrońska*  
Justyna Skowrońska

SKARBNIK MIASTA  
*Alina Gajkowska*  
Alina Gajkowska

BURMISTRZ  
*Krzysztof Mańkowski*  
Krzysztof Mańkowski

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr ...../2019 z dnia .... grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	z tego:										z tego:		w tym:									
	1	1.1			1.1.2			1.1.3			1.1.4			1.1.5		1.2		1.2.1		1.2.2		
		Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje										
LP																						
2020	120 851 028,64	104 500 474,00	19 947 848,00	690 000,00	25 206 618,00	33 207 305,00	9 368 000,00	16 350 554,64														
2021	121 650 000,00	110 850 000,00	20 850 000,00	700 000,00	26 300 000,00	36 500 000,00	9 900 000,00	10 800 000,00														
2022	118 460 000,00	113 860 000,00	21 850 000,00	710 000,00	27 300 000,00	36 500 000,00	10 400 000,00	4 600 000,00														
2023	121 470 000,00	116 870 000,00	22 850 000,00	720 000,00	28 300 000,00	36 500 000,00	10 900 000,00	4 600 000,00														
2024	125 480 000,00	120 880 000,00	23 850 000,00	730 000,00	29 300 000,00	37 500 000,00	11 400 000,00	4 600 000,00														
2025	129 490 000,00	124 890 000,00	24 850 000,00	740 000,00	30 300 000,00	38 500 000,00	11 900 000,00	4 600 000,00														
2026	133 500 000,00	128 900 000,00	25 850 000,00	750 000,00	31 300 000,00	39 500 000,00	12 400 000,00	4 600 000,00														

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.  
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności: pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:					w tym:		w tym:				
			2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
				Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu zobowiązań refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
2020		131 110 629,16	107 060 492,00	41 839 142,00	292 965,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	2,2	2,2.1	2,2.1.1	
2021		121 300 000,00	108 000 000,00	42 500 000,00	293 415,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	24 050 137,16	0,00	0,00	
2022		114 360 000,00	106 000 000,00	43 100 000,00	293 507,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	13 300 000,00	0,00	0,00	
2023		117 370 000,00	110 000 000,00	43 700 000,00	293 213,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	8 360 000,00	0,00	0,00	
2024		123 180 000,00	111 000 000,00	44 500 000,00	291 598,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	7 370 000,00	0,00	0,00	
2025		127 390 000,00	112 000 000,00	45 400 000,00	289 512,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	12 180 000,00	0,00	0,00	
2026		131 400 000,00	113 000 000,00	46 000 000,00	286 955,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	15 390 000,00	0,00	0,00	
											18 400 000,00	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2020		-10 259 600,52	0,00	14 134 600,52	6 798 985,00	0,00	6 798 985,00	0,00	0,00	0,00	5 050 663,52	1 175 663,52		
2021		350 000,00	0,00	3 614 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 614 463,00	0,00		
2022		4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023		4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024		2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025		2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026		2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				z tego:										
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:								
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x7)	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	2 284 952,00	2 284 952,00	3 875 000,00	0,00	0,00	3 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 964 463,00	0,00	0,00	3 964 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	4 100 000,00	1 712 606,00	1 712 606,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	4 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					2 100 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			z tego:			Kwota długu, <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi		
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6						
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 664 463,00	0,00	-2 560 018,00	2 490 645,52			
2021	X	X	X	X	0,00	14 700 000,00	0,00	2 850 000,00	6 464 463,00			
2022	X	X	X	X	0,00	10 600 000,00	0,00	7 860 000,00	7 860 000,00			
2023	X	X	X	X	0,00	6 500 000,00	0,00	6 870 000,00	6 870 000,00			
2024	X	X	X	X	0,00	4 200 000,00	0,00	9 880 000,00	9 880 000,00			
2025	X	X	X	X	0,00	2 100 000,00	0,00	12 890 000,00	12 890 000,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	15 900 000,00	15 900 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.



Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>				
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2020	6,48%	-2,80%	12,19%	12,13%	TAK	TAK	
2021	3,96%	4,41%	8,51%	8,45%	TAK	TAK	
2022	4,84%	10,61%	6,38%	6,32%	TAK	TAK	
2023	5,84%	8,92%	5,84%	5,84%	TAK	TAK	
2024	3,41%	12,15%	9,60%	9,60%	TAK	TAK	
2025	2,97%	15,13%	12,18%	12,18%	TAK	TAK	
2026	2,78%	17,90%	8,48%	8,37%	TAK	TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:			w tym:			w tym:	
		9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2020	0,00	0,00	0,00	14 516 247,54	14 516 247,54	14 516 247,54	112 525,00	112 525,00	112 525,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	31 627,00	31 627,00	31 627,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					Wydatki na spłatę zobowiązań utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2020	17 476 291,16	17 476 291,16	14 516 247,54	23 296 662,16	575 025,00	22 721 637,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 107 617,07	9 107 617,07	3 700 000,00	13 366 744,07	159 127,00	13 207 617,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydutki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyliczając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji (m.in. niekasowych umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4, ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz, planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK MIASTA  
  
 Alina Gajkowska

BURMISTRZ  
  
 Krzysztof Mankowski

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczycynie Nr .....//2019 z dnia ...  
grudnia 2019 r.r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 196 254,13	13 366 744,07	3 500 000,00	0,00	7 203 398,00	
1.a	- wydatki bieżące				3 002 406,00	159 127,00	0,00	0,00	126 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				45 193 848,13	13 207 617,07	3 500 000,00	0,00	7 077 398,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn zm.), z tego:				32 389 558,13	9 139 244,07	0,00	0,00	4 144 480,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				241 056,00	31 627,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	Przyjaciele natury - zwiększenie wiedzy i świadomości w zakresie globalnych problemów środowiskowych	Miejskie Przedszkole Nr 9	2019	2021	117 405,00	6 580,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Wesoła szkoła - edukacja entuzjastyczna - rozwój zawodowy kadry oraz wzrost poziomu zadowolenia dzieci w zakresie nauczania przedszkolnego	Miejskie Przedszkole Nr 9	2019	2021	123 651,00	41 926,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				32 148 502,13	17 476 291,16	0,00	0,00	4 144 480,00	
1.1.2.1	Zamek Krzyżacki w Szczycynie - nowy produkt turystyczny na mapie woj. warmińsko - mazurskiego - Rewitalizacja istniejących ruin zamku krzyżackiego w Szczycynie jako atrakcja turystyczna miasta	Urząd Miejski w Szczycynie	2017	2021	15 222 407,06	3 968 817,07	0,00	0,00	2 507 755,00	
1.1.2.2	"Miasto Szczycino - miasto zrównoważonego transportu drogowego" II etap - Przebudowa ul. Łomżyńskiej, Sobieskiego, Poniatowskiego, zakup autobusów	Urząd Miejski w Szczycynie	2019	2021	6 539 975,12	1 349 114,12	0,00	0,00	205 051,00	
1.1.2.3	Zwiększenie efektywności energetycznej budynków - Szkoła podstawowa Nr 6 i Miejskie Przedszkole Nr 3 - zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej poprzez ocieplenie zewnętrznej bryły budynków, wymianę okien i modernizację instalacji ciepłej	Urząd Miejski w Szczycynie	2017	2020	10 386 119,95	8 947 962,95	0,00	0,00	1 431 674,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				15 806 696,00	4 227 500,00	3 500 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.1	Program stypendialny (o charakterze socjalnym) - udzielenie pomocy uczniom w postaci stypendiów socjalnych na cele edukacyjne	Urząd Miejski w Szczycynie	2012	2021	2 761 350,00	127 500,00	0,00	0,00	126 000,00	
1.3.1.2	Program wspierania uzdolnionych dzieci i młodzieży - promowanie i rozwijanie ambicji do poszerzenia wiedzy i rozwijania zainteresowań pozaszkolnych	Urząd Miejski w Szczycynie	2012	2021	1 055 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	Ubezpieczenie majątku komunalnego - zapewnienie ochrony ubezpieczeniowej majątku Miasta	Urząd Miejski w Szczycynie	2012	2020	157 500,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00	
					1 028 850,00	63 000,00	0,00	0,00	126 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	lodowisko w Szczytnie - dzierżawa urządzeń i elementów konstrukcyjnych w celu uruchomienia lodowiska na sezon 2019-2020 - zapewnienie różnorodności form spędzania wolnego czasu zgodnie z zapotrzebowaniem mieszkańców	SZCZYTNO	2019	2020	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego M. Szczytno -	SZCZYTNO	2019	2020	120 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 045 346,00	5 245 346,00	4 100 000,00	3 500 000,00	0,00	2 932 918,00
1.3.2.1	Budowa i rozbudowa ulic Podlesna, Partyzantów, Kopernika, Powstańców Warszawy, Wankowicza i Nauczycielska - porawa stanu technicznego i układu komunikacyjnego dróg w mieście	Urząd Miejski w Szczytnie	2019	2020	5 305 346,00	5 105 346,00	0,00	0,00	0,00	2 932 918,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku przy ul. Pułaskiego 10 - dostosowanie obiektu do potrzeb organizacji i stowarzyszeń miejskich	SZCZYTNO	2020	2021	680 000,00	90 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa stadionu przy ul. śląskiej w Szczytnie - rozbudowa i poszerzenie funkcjonalności obiektu o dostosowanie go do nowych dyscyplin sportowych	SZCZYTNO	2020	2022	7 050 000,00	50 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00

SKARBNIK MIASTA  
Alina Gałkowska

BURMISTRZ  
Krzysztof Mańkowski

**Objaśnienia**  
**do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej**  
**Szczytno na lata 2020-2026**

WPF została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu Miasta Szczytno oszacowane w wielkościach realnych do uzyskania w latach 2020 – 2026 z uwzględnieniem czynników na poziomie krajowym i regionalnym kształtujących ich dynamikę. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę tzw. dane historyczne. Dla roku bazowego 2020 są to dane ze sprawozdań od roku 2017 oraz z przewidywanego wykonania budżetu w roku 2019 jako okresu będącego podstawą planowania wielkości budżetowych na rok 2020 oraz następne lata objęte prognozą.

Podobnie jak w latach poprzednich przy planowaniu poziomu dochodów wykorzystano dane prezentowane przez MF w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z budżetu państwa (gł. subwencje i udziały w podatku dochodowym) odzwierciedla przewidywany poziom wpływu środków do budżetu. Ten sam wskaźnik wykorzystano też do projektowania pozostałych bieżących dochodów własnych budżetu. Na podstawie stawek podatków i opłat lokalnych (w przypadku podatku od nieruchomości założono wzrost stawek o 10% w 2020 roku) przygotowano symulację wielkości dochodów z podatków lokalnych uwzględniając nabyte już prawo do zwolnień z podatku od nieruchomości wynikające z Uchwały Rady Miejskiej.

W planowaniu wielkości budżetowych od 2020 roku przyjęto też kwoty dochodów ze środków funduszy europejskich oraz dotacji ze źródeł zewnętrznych na zadania inwestycyjne. Jeżeli chodzi o środki na dofinansowanie zadań bieżących, są one wprowadzane do planu na bieżąco w momencie zatwierdzenia wniosków i zawierania umów. Środki takie będą zatem możliwe do wprowadzenia do WPF (poprzez zmianę uchwały i stosownych załączników) w momencie uzyskania dokumentów oraz informacji o szczegółowych parametrach i warunkach ich pozyskania.

W 2020 roku uwzględniono możliwość dofinansowania inwestycji gminnych z funduszy zewnętrznych:

1. środki Funduszu Dróg Samorządowych - Przebudowa i rozbudowa ulic: Podlesna,

Partyzantów, Kopernika, Powstańców Warszawy, Wańkowicza i Nauczycielska

(dofinansowanie 2.172.427,72 zł , planowany koszt zadania 5.105.346,00 zł)

2. RPO Warmia i Mazury na lata 2014-2020 - Zamek krzyżacki w Szczytnie- nowy produkt turytyczny na mapie województwa warmińsko - mazurskiego (dofinansowanie 5.743.371,27 zł , planowany koszt zadania 7.472.714,09 zł)

3. RPO Warmia i Mazury na lata 2014 - 2020 - Miasto Szczytno - miasto zrównoważonego transportu publicznego II etap (dofinansowanie 1.144.062,39 zł, planowany koszt zadania 1.349.114,12 zł)

4. Zwiększenie efektywności energetycznej budynków SP 6 i MP 9 ( dofinansowanie 7.516.288,88 zł , planowany koszt zadania 9.447.962,95 zł)

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono też możliwe do osiągnięcia w poszczególnych latach dochody majątkowe , w tym głównie ze sprzedaży majątku komunalnego Na podstawie informacji Wydz. GPO przyjęto do WPF w 2020 r. dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości komunalnych na łączną kwotę 1.921.495,00 zł.

Dochody bieżące uwzględniają też wynikające z aktualnych przepisów w zakresie gospodarki odpadami opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (na 2020 rok 6.707.168,00 zł).

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Miasta z uwzględnieniem założeń MF w zakresie kształtowania się poziomu inflacji oraz wynagrodzeń , w tym zmiany zasad naliczania i wypłaty minimalnego wynagrodzenia pracowników od 2020 r. W kolejnych latach przyjęto umiarkowany wzrost wydatków bieżących z uwzględnieniem obligatoryjnej zasady zachowania odpowiedniej proporcji między dochodami i wydatkami bieżącymi w celu uzyskania nadwyżki operacyjnej (bieżącej) W 2020 r. przyjęto 5% wskaźnik wzrostu funduszu wynagrodzeń pozostałych pracowników ze wskazaniem wdrożenia tych środków w trakcie roku . Wydatki bieżące na utrzymanie administracji (Dz. 750) stanowią 6,8 % wydatków budżetu i uwzględniają wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej i Urzędu Miejskiego (zadania własne i zlecone) .

Jako obligatoryjne wydatki bieżące uwzględniono koszty obsługi zadłużenia tj. odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz środki zabezpieczane w związku z udzielonymi poręczeniami i gwarancjami.

Prezentowane rozchody budżetu uwzględniają spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych



kredytów i pożyczek zgodnie z podpisanymi umowami.

Wykazane w prognozie środki mają pokrycie w dochodach i przychodach budżetu. W prognozie od 2021 roku nie wykazuje się nowych zadań inwestycyjnych, których realizacja będzie możliwa na skutek pozyskania środków zewnętrznych. Wprowadzenie ich będzie możliwe do WPF na podstawie sporządzanych dokumentacji i uzyskanych szczegółowych informacji o zakresie finansowym i rzeczowym danego przedsięwzięcia.

Od 2021r. prognoza nie przewiduje również inwestycji realizowanych z kredytów oraz pożyczek. Dane powyższe zawiera **Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2020 -2026.**

W roku 2021 spłatę rat zaciągniętych kredytów planuje się z dodatniego rozliczenia środków budżetu 2020 r. na koniec roku. W okresie od 2022 r. do 2026 r. prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę środków, które w następnym roku pokrywają spłatę rat zaciągniętych wcześniej kredytów. Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok obniża się, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2026 roku.

W roku 2020 w celu zbilansowania pozycji budżetu wykazuje się kredyt bankowy. Jest to kwota 6.798.985,00 zł zapewniająca możliwość realizacji zadań inwestycyjnych w 2020 roku. Spłatę tego zobowiązania przewidziano w ratach rocznych od 2021 r. do 2026 r.

( 2021 r. 98.985 zł, 2022 r. 100.000 zł, 2023 r. 100.000 zł, 2024 r. 2.300.000 zł, 2025 r. 2.100.000,00 zł i 2026 r. 2.100.000,00 zł).

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem w przepisach ustawy o finansach publicznych procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST i spłaty zobowiązań zostały w przedstawionej prognozie spełnione.

Należy zaznaczyć że od roku 2014 są one liczone według nowej formuły zawartej w ustawie o finansach publicznych (art.243) na podstawie określonych wielkości wykazanych w wykonanych dochodach i wydatkach budżetowych z lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Elementem projektu uchwały w sprawie WPF jest **Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020- 2026 – Załącznik Nr 2.** W wykazie tym w zakresie roku 2020 znajdują się wieloletnie zadania bieżące w kwocie 575.025,00 zł - 7 przedsięwzięć oraz majątkowe w kwocie 22.721.637,16 zł - 6 przedsięwzięć, uwzględnione w prognozie ze względu na kryteria określone przepisami ustawy o finansach publicznych (art.226 ust.3 i 4).

W celu prawidłowej realizacji zobowiązań budżetu i zachowania zasad prawidłowej

gospodarki finansowej jednostek organizacyjnych Miasta w treści uchwały w sprawie WPF zawarte zostały następujące upoważnienia dla Burmistrza Miasta tj :

1. do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Wykaz przedsięwzięć,
2. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Wykazie przedsięwzięć,
4. do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Projekt uchwały został przyjęty Zarządzeniem Burmistrza Miasta Nr VIII/ 212 /2019 r. z dnia 13 listopada 2019 roku i przekazany do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania łącznie z projektem uchwały w sprawie budżetu Gminy Miejskiej Szczytno na 2020 rok.

Burmistrz Miasta



Krzysztof Mańkowski

SKARBNIK MIASTA



Alina Gajkowska